Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первона-чальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-

51

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2019г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2019г.	-	-	-	-	-

Руководитель _____ Нафеев Андрей Анварович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 января 2021 г.

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ * ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Мастер плюс" * ОГРН 1085032006587 * г. Москва

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2020г.	11 253	(834)	15 611	-	-	(4 595)	-	-	26 864	(5 429)
	5210	за 2019г.	155	(155)	11 098	-	-	(679)	-	-	11 253	(834)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2020г.	1 986	(96)	11 881	-	-	(1 872)	-	-	13 867	(1 969)
	5211	за 2019г.	-	-	1 986	-	-	(96)	-	-	1 986	(96)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2020г.	-	-	531	-	-	(33)	-	-	531	(33)
	5212	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5203	за 2020г.	1 435	(352)	3 199	-	-	(970)	-	-	4 634	(1 322)
	5213	за 2019г.	155	(155)	1 279	-	-	(196)	-	-	1 435	(352)
Транспортные средства	5204	за 2020г.	7 832	(386)	-	-	-	(1 719)	-	-	7 832	(2 105)
	5214	за 2019г.	-	-	7 832	-	-	(386)	-	-	7 832	(386)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2020г.	5 151	10 460	-	(15 611)	-
	5250	за 2019г.	-	16 249	-	(11 098)	5 151
в том числе: Шасси MAN TGM 12.250 4*2 BL VIN:WMAN 16ZZ6LY407207	5241	за 2020г.	5 151	(5 151)	-	-	-
	5251	за 2019г.	-	5 151	-	-	5 151
Фургон промтоварный (бочка) 7000*550*2450(PG1133)	5242	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2019г.	-	-	-	-	-
Рама 8000 мм б/у	5243	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2019г.	-	-	-	-	-
Балка 2700мм б/у	5244	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2019г.	-	-	-	-	-
Фиксатор балки	5245	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2019г.	-	-	-	-	-
Анкер	5246	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2019г.	-	-	-	-	-
Пластина регулировочная	5247	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2019г.	-	-	-	-	-
Защита П-образная	5248	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2019г.	-	-	-	-	-
Связь продольная 300мм	5249	за 2020г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2019г.	-	-	-	-	-
Связь продольная 600мм		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Траверса перемычка		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Рама 9000 мм б/у		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Связь продольная 3700мм		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Электростанция дизельная DS 55 DA ES (трехфазная открытая)		за 2020г.	-	293	-	(293)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Автомат ввода резерва Startmaster		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
MDSAF-09HRN1 внутренний блок		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
MDOAF-09HN1 внешний блок		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

MDSAF-12CRN1-V(MDV) внутренний блок		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
MDOAF-12CN1 внешний блок (MDV)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Насос жидкостной Mini Flowatch MF1 NA		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
MAN (VIN J74795MAK0000002)		за 2020г.	-	6 275	-	(6 275)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Стеллаж		за 2020г.	-	2 221	-	(2 221)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Кондиционер бухгалтерия		за 2020г.	-	62	-	(62)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Кондиционер MDV бухгалтерия		за 2020г.	-	45	-	(45)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Компьютер IRU Home 315,Intel Core i5 9400F,DDR 14Гб		за 2020г.	-	40	-	(40)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Моноблок DELL Inspiron 7790,27 Intel Core i7 10510U,16Гб,1000 Гб.		за 2020г.	-	80	-	(80)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Профессиональный трехосевый подвес DJL Ronin (стабилизатор)		за 2020г.	-	42	-	(42)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Моноблок DELL Optiplex 7470,23.8		за 2020г.	-	139	-	(139)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
МФУ лазерный HP LaserJet Pro M443nda,A3,лазерный,белый		за 2020г.	-	60	-	(60)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Моноблок HP ProOne 440 G5		за 2020г.	-	112	-	(112)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Моноблок DELL Optiplex 7770		за 2020г.	-	89	-	(89)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Моноблок DELL Optiplex 5480,23.8, Intel Core i5 10500T		за 2020г.	-	126	-	(126)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Принтер лазерный HP LaserJet Enterprise 600 M609dn лазерный		за 2020г.	-	56	-	(56)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Моноблок HP ProOne 440 G5 черный		за 2020г.	-	118	-	(118)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Телевизор LED 65 (165 см) LG65 UM7450		за 2020г.	-	50	-	(50)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Фургон промтоварный (бабочка)6300*2550*2450 на базе шасси прицепа (Р1134)		за 2020г.	-	2 167	-	(2 167)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Машина ТФ 3- ПАЛЕТНАЯ - 01		за 2020г.	-	308	-	(308)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Поломоечная машина Bennett S510B Basic		за 2020г.	-	150	-	(150)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Духовой шкаф Asko OCS8664S		за 2020г.	-	79	-	(79)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

Стиральная машина Asko		за 2020г.	-	51	-	(51)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Сушильный барабан Asko		за 2020г.	-	52	-	(52)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
ЛОТ679 Б/У Штаблер самоходный Jungheinrich ETV 320 (200кг/10220мм) s/n 91056176		за 2020г.	-	794	-	(794)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Трицикл Rutrike NEXT (серый-2374;10702070/240920/230953) КИТАЙ		за 2020г.	-	154	-	(154)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Электрическая самоходная литий-ионная тележка Ameise PTE 1.5 №N21061901022		за 2020г.	-	115	-	(115)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Листогиб ЛБМ-265 ПРО		за 2020г.	-	74	-	(74)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Трактор Беларус 82.1 VIN Y4R900Z01L1107750		за 2020г.	-	1 348	-	(1 348)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Погрузчик фронтальный T-229 (MF)		за 2020г.	-	208	-	(208)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Отвал гидравлический 2,2 м OL.PSZM 2.2 00.00.00E		за 2020г.	-	61	-	(61)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Оборудование щеточное ЩО-822-МКУ 1,4 Т-03.2У (бак 500Л)		за 2020г.	-	92	-	(92)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Поломоечная машина Bennett S510B Basic (вторая)		за 2020г.	-	150	-	(150)	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Решетка AMP400*200		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Бытовая сплит-система Hisense BASIC A AS-09HR4SYDDL3G		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Панель внутреннего кассетного блока для AUC-12HR сплит-системы Hisense		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Универсальный внешний блок сплит-системы AUW-18H4SS		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Модуль управления нагревателем с контактом		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Панель внутреннего кассетного блока для AUC-24R/48HR/60HR сплит-системы Hisense		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Внутренний блок сплит-системы кассетного типа AUC-36HR4SGA 1		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Внутренний блок сплит-системы кассетного типа AUC-18HR4SAA 1		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Электропривод 227-230-05		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Помпа дренажная Sauermann SI-82		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Бытовая сплит-система Hisense BASIC A AS-07HR4SYDDLO3G		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

Воздуховод (с/н)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Эл/нагреватель для круглого клапана		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Универсальный внешний блок сплит-системы AUW-12H4SV Hisense		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Универсальный наруж блок сплит-системы AUW-24H4SF Hisense		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Дополнительная трасса для сплит-системы 8 к Вт		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Приточно-вытяжная установка Royal RCS		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Воздушный клапан DCGAr 315		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Воздуховод теплоизолир 127 мм*10 м		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Короб пластиковый 74*55		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Дополнительная трасса для кондиционера 5 к Вт		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Подставка 925*520*320		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Воздуховод теплоизолир 203 мм*10 м		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Внешний блок сплит-системы AUW-36H6SD		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Наружная решетка		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Воздуховод теплоизолир 160 мм*10 м		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Внутренний блок сплит-системы кассетного типа AUC-12HR4SAA Hiaense		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Дополнительный дренаж		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Внутренний блок сплит-системы кассетного типа AUC-24HR4SGA1 Hiaense		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Сифон(для систем кондиционирования)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Помпа дренажная Siccom ECO Flowatch		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Диффузор веерный ДПУ-К 125		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Крепеж и расходнве материалы		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-

Решетка AMP300*150		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	-	-	-	-
Кондиционер AUS-18 (склад)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	62	-	(62)	-
Кондиционер AUS-36HR4SGA 1(склад)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	87	-	(87)	-
Кондиционер AUW-36H6SD(склад)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	97	-	(97)	-
Установка вентиляционная Royal		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	216	-	(216)	-
Кондиционер AUS-12		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	72	-	(72)	-
Кондиционер AUS-24		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	91	-	(91)	-
Бытовая сплит-система AS-09		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	56	-	(56)	-
Бытовая сплит-система AS-07		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	54	-	(54)	-
Моноблок HD Pavilion		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	115	-	(115)	-
Стиральная машина ASKO W2084.W/1		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	48	-	(48)	-
Видеокамера IP Скоростная поворотная		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	43	-	(43)	-
Стол обеденный бильярд "Эльзас-2" 6,5 ф.пул		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	73	-	(73)	-
Ноутбук Dell Vostro 3480 i5-8265U 8 GbSSD		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	40	-	(40)	-
Моноблок Lenovo V530-24ICB		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	48	-	(48)	-
Ноутбук Dell Inspiron 5490 i5-10210U 8 Gb SSD 512Gb nV MX230 2Gb 14 FHD IPS BT Cam 4255mAч Linux		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	41	-	(41)	-
Моноблок Dell Inspiron		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	49	-	(49)	-
Моноблок Dell Optiplex 7770,27,Intel Core i7 9700,8 Гб,512 Гб SSD		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	77	-	(77)	-
Моноблок Dell Optiplex 7470,23.8,Intel Core i5 9500,8 Гб,265 Гб SSD		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	58	-	(58)	-
Электрическая тележка Jungheinrich ERE 120 №98004742		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	213	-	(213)	-
ГАЗ-А21R22-70		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 233	-	(1 233)	-
Автомобиль Land Rover Discovery		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	4 483	-	(4 483)	-

Автомобиль Kia UM(Sorento)		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	2 117	-	(2 117)	-
Автопогрузчик Komatsu FD25T-17 №356563		за 2020г.	-	-	-	-	-
		за 2019г.	-	1 725	-	(1 725)	-

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

Руководитель _____ Нафеев Андрей Анварович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 января 2021 г.

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2020г.	4 000	-	18 075	5 475	-	-	-	16 600	-
	5315	за 2019г.	-	-	16 738	12 738	-	-	-	4 000	-
в том числе: Займы	5306	за 2020г.	4 000	-	18 075	5 475	-	-	-	16 600	-
	5316	за 2019г.	-	-	16 738	12 738	-	-	-	4 000	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2020г.	4 000	-	18 075	5 475	-	-	-	16 600	-
	5310	за 2019г.	-	-	16 738	12 738	-	-	-	4 000	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Руководитель _____ Нафеев Андрей Анварович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 января 2021 г.

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2020г.	295 457	-	1 426 662	(1 321 977)	-	-	X	400 142	-
	5420	за 2019г.	313 561	-	1 004 379	(1 022 483)	-	-	X	295 457	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2020г.	-	-	37 112	(37 112)	-	-	-	-	-
	5421	за 2019г.	-	-	7 723	(7 723)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2020г.	295 457	-	1 167 965	(1 063 281)	-	-	310 232	400 142	-
	5423	за 2019г.	313 561	-	865 287	(883 391)	-	-	377 888	295 457	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2020г.	-	-	5 101	(5 101)	-	-	-	-	-
	5425	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2020г.	-	-	216 482	(216 482)	-	-	-	-	-
	5426	за 2019г.	-	-	131 369	(131 369)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

Руководитель _____ Нафеев Андрей Анварович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 января 2021 г.

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ * ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ * "Мастер Плюс" * ОГРН 1085032006597 * г. Москва

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2020г.	188 148	-	174 702	-	(108 922)	(3 397)	-	-	2 039	137	252 707	-
	5530	за 2019г.	174 373	-	120 937	-	(106 211)	(1 084)	(106)	-	26	106	188 148	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2020г.	106 777	-	34 504	-	(26 707)	(3 397)	-	-	-	-	111 177	-
	5531	за 2019г.	83 983	-	40 551	-	(16 733)	(1 025)	(106)	-	-	-	106 777	-
Авансы выданные	5512	за 2020г.	80 145	-	130 080	-	(79 448)	-	-	-	-	-	130 777	-
	5532	за 2019г.	82 582	-	79 388	-	(81 765)	(59)	-	-	-	-	80 145	-
Прочая	5513	за 2020г.	1 225	-	10 118	-	(2 767)	-	-	-	2 039	137	10 752	-
	5533	за 2019г.	7 808	-	997	-	(7 713)	-	-	-	26	106	1 225	-
	5514	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2020г.	188 148	-	174 702	-	(108 922)	(3 397)	-	X	X	X	252 707	-
	5520	за 2019г.	174 373	-	120 937	-	(106 211)	(1 084)	(106)	X	X	X	188 148	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.		На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период							Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2020г.	30 282	23 679	5	(14 084)	(358)	-	2 039	137	41 700
	5580	за 2019г.	48 291	26 450	1 103	(45 225)	(469)	-	26	106	30 282
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2020г.	9 694	14 499	-	(8 800)	(291)	-	-	-	15 102
	5581	за 2019г.	14 800	9 146	-	(14 096)	(156)	-	-	-	9 694
авансы полученные	5562	за 2020г.	4 903	8 496	-	(3 996)	(67)	-	-	-	9 336
	5582	за 2019г.	3 254	4 124	-	(2 162)	(313)	-	-	-	4 903
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2020г.	15 683	685	-	(1 289)	-	-	2 038	137	17 254
	5583	за 2019г.	4 534	12 163	1 098	(2 244)	-	-	26	106	15 683
кредиты	5564	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2019г.	-	1 019	-	(1 020)	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	25 614	-	-	(25 614)	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2020г.	3	(1)	5	-	-	-	2	-	8
	5586	за 2019г.	89	(3)	5	(89)	-	-	-	-	3
	5567	за 2020г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2020г.	30 282	23 679	5	(14 084)	(358)	X	X	X	41 700
	5570	за 2019г.	48 291	26 450	1 103	(45 225)	(469)	X	X	X	30 282

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

Руководитель _____ Нафеев Андрей Анварович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 января 2021 г.

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"Мастер плюс"
ОГРН 1065032006[illegible]
г. Москва

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2020г.	за 2019г.
Материальные затраты	5610	8 079	7 924
Расходы на оплату труда	5620	126 982	71 897
Отчисления на социальные нужды	5630	23 785	17 441
Амортизация	5640	4 595	679
Прочие затраты	5650	57 354	36 055
Итого по элементам	5660	220 795	133 996
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	220 795	133 996

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

Руководитель _____ Нафеев Андрей Анварович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 января 2021 г.

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
"Мастер плюс"
ОГРН 1085032000
г. Москва

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 619	11 875	(2 990)	(2 041)	9 462
в том числе: Резерв на оплату отпусков	5701	2 619	7 638	(2 991)	(2 041)	5 225
Резерв на гарантийный ремонт	5702	-	4 237	-	-	4 237

Руководитель _____ Нафеев Андрей Анварович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 января 2021 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2020 г.	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-

Руководитель _____ Нафеев Андрей Анварович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 января 2021 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя		Код	за 2020г.		за 2019г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900	-		-	
в том числе: на текущие расходы		5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы		5905	-		-	
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2020г.	5910	-	-	-	-
	за 2019г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2020г.	5911	-	-	-	-
	за 2019г.	5921	-	-	-	-

Руководитель _____ Нафеев Андрей Анварович
(подпись) (расшифровка подписи)

25 января 2021 г.

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020 год

Общество с ограниченной ответственностью «Мастер плюс» (ООО «Мастер плюс») является малым предприятием, среднесписочная численность сотрудников составляет 56 человек. ООО «Мастер плюс» имеет одно обособленное подразделение.

Информация о бенефициарных владельцах – Нафеев Андрей Анвярович – участник (доля участия 100%) и Генеральный директор.

Состав органов Общества:
- Общее собрание участников – высший орган Общества;
- Генеральный директор Общества – единоличный исполнительный орган Общества.

Организация, формы и способы ведения бухгалтерского учета определяются на основании действующих нормативных документов в Российской Федерации: Федерального **закона** РФ № 402-ФЗ от 06 декабря 2011г. «О бухгалтерском учете»; **Положения** по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утв. **Приказом** Минфина РФ от 29 июля 1998 г. N 34н); **Положения** по бухгалтерскому учету "Учетная политика организаций" (утв. **приказом** Минфина РФ от 06.10.2008 N 106н) и других действующих **ПБУ**; **Плана счетов** бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и **Инструкции** по его применению (утв. **приказом** Минфина РФ от 31 октября 2000 г. N 94н); **Приказа** Минфина РФ от 02 июля 2010 г. N 66н "О формах бухгалтерской отчетности организаций" и закреплены в Учетной политике организации, утвержденной Приказом № 30/12-16 от 30 декабря 2016 г.; бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности ПБУ 4/99, п.25.

Ведение бухгалтерского учета возлагается на главного бухгалтера;

Утвержден следующий перечень видов деятельности, подлежащих отдельному учету: торговля оптовая автомобильными деталями, узлами и принадлежностями 45.3 (ОКВЭД 2) ОК 029-2014 (КДЕС Ред. 2);

Установлена журнально-ордерная компьютерная форма ведения бухгалтерского учета с использованием программы «1С: Бухгалтерия предприятия» версия 8.3 проф. Используются унифицированные формы первичной учетной документации.

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется по методу начислений, т.е. по отгрузке продукции и переходу права собственности.

Расходы, связанные продажей товаров, а также коммерческие и управленческие расходы по обычным видам деятельности, связанные с продажей товаров (работ и услуг) ежемесячно относятся на себестоимость проданной продукции (товаров, работ, услуг), за исключением расходов на транспортировку (транспортно-заготовительных расходов), которые относятся на себестоимость (списываются в состав расходов) частично. При частичном списании расходы на транспортировку товаров (транспортно-заготовительные расходы) подлежат распределению между проданными (отгруженными) товарами и остатком товаров на конец каждого месяца.

Основные средства в пределах лимита не более 40 тыс. рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии оценка производится по средней себестоимости.

Для пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств используется официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату.

Изменение курса иностранных валют, в особенности доллара США, оказывает значительное влияние на результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества. Для целей отражения в отчетности, курсовой разницей признается совокупность всех операций пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте и подлежащих отражению в составе прочих доходов или прочих расходов. Результирующий (сальдированный) показатель от всех операций пересчета стоимости активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте, за отчетный период составил 9 092 тыс. руб.

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами, выраженными в иностранной валюте, а также при пересчете их по состоянию на отчетную дату, относились на счет прочих доходов и расходов. Курсовые разницы развёрнуто отражены в отчете о финансовых результатах.

Операции, связанные с конвертацией валюты, отражаются в Отчете о финансовых результатах также развернуто по каждой операции конвертации, т.е. включаются и по строке «Прочие доходы» и по строке «Прочие расходы»

Показатель	За 2020 год	За 2019 год	За 2018
Прочие доходы	4 094 815,86	1 401 411,25	1 076 539,97
Прочие расходы	4 005 348,64	1 455 771,30	1 440 368,93

Положение **ПБУ 8/2010** «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утв. Приказом Минфина РФ от 13 декабря 2010г. №167н в 2020 году применяется. На отчетную дату сформирован резерв на оплату отпусков.

Положение **ПБУ 18/02** «Учет расчетов по налогу на прибыль», утв. **Приказом** Минфина РФ от 19 ноября 2002 г. N 114н (ред. от 20.11.2018) применяется.

Сумма отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства за отчетный период в бухгалтерском балансе отражены развернуто, сумма отложенного налогового актива – 1 925 тыс. руб., сумма отложенного налогового обязательства – 347 тыс. руб.

В течении отчетного периода постоянные и отложенные налоговые обязательства/активы возникали по следующим обстоятельствам:

Основания для отражения разниц	Д-т	К-т	Сумма (руб)
Отложенные налоговые активы			
Разный порядок признания корректировки реализации	09	99	5 472,30
Разный порядок признания расходов на выплату отпускных сотрудникам	09	99	1 368 564,02
Прочие расходы	99	09	-1721,90
Итого:	09	99	1 372 314,42
Отложенные налоговые обязательства			
Разный порядок признания амортизации ОС	99	77	102 531,31
Разный порядок признания стоимости товара и материалов	99	77	182 563,52
Итого:	99	77	285 094,83

Связанные стороны:

-ООО «Мастер ОПТ», ИНН: 7751033637; ОГРН: 5167746458655;

-ИП Нафеев А.А. ИНН: 503200026012 ОКПО: 0118450166 ОГРН: 304503205800073;

-ИП Нафеев В.А. ИНН: 503217012716; ОГРН: 316503200074069

-ИП Нафеев П.А. ИНН: 532033248274; ОГРН: 314503233600043

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2020 г.			Данные за 2019 г.		
		Объем операции, т.р.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2020 г., т.р.	Объем операции, т.р.	Условия и сроки завершения расчетов	Сальдо расчетов на 31 декабря 2019 г., т.р.
ООО "Мастер опт" (арендатор)	Аренда имущества	15	Согласно договору оплата денежными средствами после выставления счета	266	365	Согласно договору оплата денежными средствами после выставления счета	251
ООО "Мастер опт" (покупатель)	Продажа товара	743			12866		743
ООО "Мастер опт" (поставщик)	Покупка товара				12364		4
ИП Нафеев А.А. (арен-	Аренда транс-	2700	Согласно договору оплата денежными	900	1575	Согласно договору оплата денежными	225

додатель)	портных средств		средствами ежемесячно			средствами ежемесячно	
ИП Нафеев А.А. (покупатель)	Продажа товара			33090			33090
ИП Нафеев В.А.. (арендодатель)	Аренда транспортных средств	1260	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно		630	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	(105)
ИП Нафеев В.А. (арендодатель)	Аренда складского помещения	9843	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	926	4841	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	481
ИП Нафеев В.А. (заемщик)	Займ	13950	Согласно договору оплата денежными средствами по окончании договора займа	16600	4000	Согласно договору оплата денежными средствами по окончании договора займа	4000
ИП Нафеев П.А.(поставщик)	Право пользования товарным знаком	6900	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно		3600	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	
ИП Нафеев П.А.(поставщик)	Услуги по поиску поставщиков	9777	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	(848)	6554	Согласно договору оплата денежными средствами ежемесячно	(298)

Размер выплат генеральному директору определен трудовым контрактом и положением об оплате труда. Вознаграждение состоит из постоянной и переменной частей. Последняя зависит от показателей эффективности работы исполнительного органа. Вознаграждение генеральному директору, выплаченное в 2020 г., составило 11 330 тыс. руб. Начисленная на нее сумма страховых взносов – 1 928 тыс. руб.

Условные факты и условные обязательства отсутствуют.

События после отчетной даты отсутствуют.

Генеральный директор ООО «Мастер плюс»: Нафеев А.А.

25.01.2021 г.

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Мастер плюс" ОГРН 1085032006597 г. Москва